



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2010 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 479 425
Organisasjonsform: Ansvarlig selskap, delt ansvar
Foretaksnavn: FALKEN TREVARE DA
Forretningsadresse: Fosheimvegen 72
2960 RØN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2010 - 31.12.2010

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Vidar Opheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.03.2011

Grunnlag for avgivelse

År 2010: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2009: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2010

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 04.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2010	2009
Inntekter			
Salgsinntekter		4 410 375	4 472 205
Annen driftsinntekt		9 016	
Sum inntekter		4 419 391	4 472 205
Kostnader			
Varekostnader		1 361 948	1 567 559
Lønnskostnader m.m.	2	1 772 138	2 141 960
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	209 920	88 700
Annen driftskostnad	2	860 356	778 348
Sum kostnader		4 204 361	4 576 567
Driftsresultat		215 029	-104 362
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 718	611
Annen rentekostnad		171 230	174 017
Netto finans		-169 512	-173 406
Ordinært resultat før skattekostnad		45 518	-277 768
Ordinært resultat etter skattekostnad		45 518	-277 768
Årsresultat		45 518	-277 768
Overføringer og disponeringer			
Overført annen egenkapital		45 518	-277 768
Sum overføringer og disponeringer		45 518	-277 768



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2010	2009
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	1 842 748	1 991 369
Maskiner og anlegg	3	210 900	171 602
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	63 400	80 041
Sum varige driftsmidler		2 117 048	2 243 013
Finansielle anleggsmidler			
Obligasjoner og andre fordringer			10 568
Sum finansielle anleggsmidler			10 568
Sum anleggsmidler		2 117 048	2 253 580
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning	1	354 530	249 024
Sum varer		354 530	249 024
Fordringer			
Kundefordringer	1	569 984	398 197
Andre fordringer		67 487	44 445
Sum fordringer		637 471	442 642
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	5	260
Sum omløpsmidler		992 006	691 926
SUM EIENDELER		3 109 055	2 945 506

EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2010	2009
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-677 046	-689 972
Sum opptjent egenkapital		-677 046	-689 972
Sum egenkapital		-677 046	-689 972
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	2 190 000	2 310 000
Sum annen langsiktig gjeld		2 190 000	2 310 000
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	301 576	214 082
Leverandørgjeld		533 500	418 477
Skyldig offentlige avgifter		425 372	421 022
Annen kortsiktig gjeld		335 652	271 897
Sum kortsiktig gjeld		1 596 100	1 325 478
Sum gjeld		3 786 100	3 635 478
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 109 054	2 945 506



Falken Trevare DA

	Note	2010	2009
RESULTATREGNSKAP			
DRIFTSINNTEKTER			
Salgsinntekter		4 410 375	4 472 205
Annen driftsinntekt		9 016	0
SUM DRIFTSINNTEKTER		4 419 391	4 472 205
DRIFTSKOSTNADER			
Varekostnader		1 361 948	1 567 559
Lønnskostnader m.m.	2	1 772 138	2 141 960
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	209 920	88 700
Annen driftskostnad	2	860 356	778 348
SUM DRIFTSKOSTNADER		4 204 361	4 576 567
DRIFTSRESULTAT		215 029	-104 362
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		1 718	611
Annen rentekostnad		171 230	174 017
RESULTAT AV FINANSPOSTER		-169 512	-173 406
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		45 518	-277 768
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
ORDINÆRT RESULTAT		45 518	-277 768
ÅRSRESULTAT		45 518	-277 768
OVERFØRINGER			
Overført annen egenkapital		45 518	-277 768
SUM OVERFØRINGER		45 518	-277 768

Organisasjonsnummer 979479425



Falken Trevare DA

	Note	2010	2009
BALANSE 31.12			
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	1 842 748	1 991 369
Maskiner og anlegg	3	210 900	171 602
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	63 400	80 041
SUM VARIGE DRIFTSMIDLER		2 117 048	2 243 013
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Obligasjoner og andre fordringer		0	10 568
SUM FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER		0	10 568
SUM ANLEGGSMIDLER		2 117 048	2 253 580
OMLØPSMIDLER			
VARER			
Lager av varer og annen beholdning	1	354 530	249 024
SUM VARER		354 530	249 024
FORDRINGER			
Kundefordringer	1	569 984	398 197
Andre fordringer		67 487	44 445
SUM FORDRINGER		637 471	442 642
BANKINNSKUDD, KONTANTER O.L.			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	5	260
SUM OMLØPSMIDLER		992 006	691 926
SUM EIENDELER		3 109 055	2 945 506

Organisasjonsnummer 979479425



Falken Trevare DA

	Note	2010	2009
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		-677 046	-689 972
SUM OPPTJENT EGENKAPITAL		-677 046	-689 972
SUM EGENKAPITAL		-677 046	-689 972
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	2 190 000	2 310 000
SUM ANNEN LANGSIKTIG GJELD		2 190 000	2 310 000
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	301 576	214 082
Leverandørgjeld		533 500	418 477
Skyldig offentlige avgifter		425 372	421 022
Annen kortsiktig gjeld		335 652	271 897
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 596 100	1 325 478
SUM GJELD		3 786 100	3 635 478
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 109 054	2 945 506

Røn, 15.02.2011
Styret i Falken Trevare DA

Vidar Opheim
Styreleder/ daglig leder

Aud Inger S. Øygard
Styremedlem

Organisasjonsnummer 979479425



Falken Trevare DA		Noter til årsregnskapet 2010			
NOTE					
1	Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer				
	Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.				
	Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:				
	Kundefordringer og varelager er vurdert til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.				
	Varige driftsmidler avskrives etter saldometoden.				
	Inntekter resultatføres når de anses opptjent.				
2	Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.	2010	2009		
	Lønnskostnader består av følgende poster:				
	Lønninger	1 614 115	1 973 931		
	Pensjonskostnader	39 469	46 162		
	Arbeidsgiveravgift	107 962	108 389		
	Andre lønnskostnader	10 592	13 478		
	Sum lønnskostnader	1 772 138	2 141 960		
	Gjennomsnittlig antall årsverk	6	7		
	Godtgjørelser	Daglig leder	Styret		
	Lønn	93 000			
	Annen godtgjørelse				
	Revisjonshonorar		20 000		
	Andre tjenester		9 000		
	Sum godtgjørelser	93 000	29 000		
	Virksomheten er pliktig til å ha obligatorisk tjenestepensjon for sine ansatte, dette er opprettet i henhold til gjeldene regler.				
3	Varige driftsmidler				
		Tomter og bygninger	Maskiner og anlegg		
			Driftsløsøre, inventar mv.		
			SUM		
	Anskaffelseskost 01.01.2010	2 030 060	277 627	135 675	2 443 363
	Årets tilgang		83 955		83 955
	Årets avgang				
	Anskaffelseskost 31.12.2010	2 030 060	361 582	135 675	2 527 318
	Akkumulerte avskrivninger pr. 31.12.2009	38 691	106 025	55 634	200 350
	Avskrivning i 2010	148 621	44 657	16 641	209 919
	Tilbakeført avskrivning i 2010				
	Akkumulerte avskrivninger pr. 31.12.2010	187 312	150 682	72 275	410 269
	Balansført verdi pr. 31.12.2010	1 842 748	210 900	63 400	2 117 049
	Avskrivningssatser benyttet:	0 - 10 %	20 %	20 - 30 %	
4	Antall andeler/ andelshavere				
	Selskapets andelshavere er:	Rolle	Eierandel:		
	Vidar Opheim	Deltaker	99 %		
	Aud Inger Svensson	Deltaker	1 %		



Falken Trevare DA **Noter til årsregnskapet 2010**

NOTE

5 Fordringer, gjeld/pantstillelser og garantier

Det er ingen fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt.
Det er heller ikke gjeld som forfaller senere enn fem år etter regnskapsårets slutt.

Gjeld til kredittinstitusjoner pr. 31.12.2010:	kr 2 491 576
Gjeld sikret ved pant pr. 31.12.2010:	kr 2 491 576

Bokført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet for lån:

Tomter	kr 1 500 000
Privat eiendom	kr 2 500 000

6 Bundne midler

I posten inngår saldo på skattetrekkkonto med kr. 0,-. Dette er ikke tilstrekkelig til å dekke skyldig skattetrekk pr. 31.12.2010 som utgjør kr 181 348,-.

7 Egenkapital

Egenkapital 01.01.2010	-689 973
Privatuttak	-32 591
Disponering av årets resultat	45 518
Egenkapital 31.12.2010	-677 045



Årsregnskap
2010
Falken Trevare DA

Organisasjonsnummer: 979 479 425



Falken Trevare DA
2960 Røn

Tlf. 61344420
Fax. 61344419
Org.nr 979479425
www.falken-trevare.no
post@falken-trevare.no

Årsberetning 2010.

Falken Trevare DA er en bedrift som driver med produksjon av kjøkkeninnredning og møbler i heltre.

Bedriften har beliggenhet i Røn, i V. Slidre, og har det største salgsområdet sitt på Vaset og på Danebu.

Bedriftens omsetning for 2010 er omtrent den samme som i 2009 – stabilt. Bedriften har en negativ Egenkapital på -677 som er en følge av underskudd både i 2008 og 2009. Styret mener at årsregnskapet gir en rettvise bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Årsregnskapet for 2010 er satt opp under forutsetning av fortsatt drift. Det bekreftes herved at forutsetningen om fortsatt drift er til stede. Bedriften har mange forespørsler og har gitt mange tilbud hvor det er bekreftet bestilling på flere, med levering utover året. Driften har vært litt "rotete" og likviditeten anstrengt til tider, noe som skyldes til tider stor arbeidsmengde (mange forespørsler som skal besvares med tilbud for å få fremtidig ordrer) samt noe sykemeldinger og derfor ikke god nok oppfølging på kontoret. Resultatet er noe dårligere enn forventet og dette håper vi å endre på når vi nå har flyttet hele bedriften under "ett tak", (fra 1. desember). Vi skal nå kunne spare mye ekstra kjøring og "dødtid".

Pga. mer bruk av lyse farger har vi hatt noe reklamasjonsarbeid på kvistgjennomslag i malingen som medfører om att - maling.

Det fortsetter med skjerpet konkurranse i markedet noe som gjør til at vi må redusere våre priser, samt produsere mer møbler og ikke så mange kjøkken, hvorpå inntjeningen blir mindre.

Bedriften har ett godt arbeidsmiljø og moderat sykefravær. Det har ikke vært skader eller ulykker i 2010. Samlet sykefravær har vært 35 dager + en arbeidstaker langtidssykemeldt (halve året). Bedriften har en ansatt på ca. 40 timer i måneden grunnet nedsatt arbeidsevne. En ansatt har Tiltaksarrangement som er inngått med tidsbestemt lønnstilskudd, hvor NAV dekker 50 % av den ansattes lønnskostnad.

Bedriften har 7,5 stilling. 6,5 stilling besitter menn og 1 stilling er kvinne. Styret består av 1 mann og 1 kvinne. Styret har ut fra en vurdering av antall ansatte og stillingskategorier ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn til likestilling.

Bedriftens virksomhet medfører ikke miljøforurensing av betydning.

Røn 15.02.2011


Styrets leder

Styremedlem



Til Generalforsamlingen i
Falken Trevare DA

Crowe Horwath AS
Medlem av Crowe Horwath International
Medlem av Den norske Revisorforening

Gjensidigegården
2900 Fagernes

Telefon 61 35 98 00
Faks 61 35 98 01

DnB NOR
Konto 7220 05 44863

Foretaksnr. NO 987 196 084

www.crowehorwath.no

REVISORS BERETNING FOR 2010

Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for Falken Trevare DA som består av balanse per 31. desember 2010, resultatregnskap som viser et overskudd på kr 45 518,- for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler om god regnskapsskikk i Norge, og for slik intern kontroll som styret og daglig leder finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Revisors oppgaver og plikter

Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette årsregnskapet på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krever at vi etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i årsregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at årsregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for selskapets utarbeidelse av et årsregnskap som gir et rettviseende bilde. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne utarbeidet av ledelsen er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av årsregnskapet.

Etter vi oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon med forbehold.

Grunnlag for konklusjon med forbehold

Selskapet har ikke tilfredsstillende rutiner for å sikre fullstendighet av salgsinntekter og kundefordringer. Selskapets grunnlag for inntektsføring er inngåtte avtaler, og det utstedes ikke annen salgsdokumentasjon. Det foreligger ikke tilstrekkelig rutiner etter bokføringsforskriften § 8-4-1 for å sikre at alle timer medgått på produksjonen blir tatt med i fakturagrunnlaget. Vi har følgelig ikke vært i stand til å vurdere fullstendigheten av inntektene.



Konklusjon med forbehold

Etter vår mening er årsregnskapet, med unntak av den mulige virkningen av forholdet som er omtalt i avsnittet "Grunnlag for konklusjon med forbehold", avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til Falken Trevare DA per 31. desember 2010, og av selskapets resultater for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler om god regnskapsskikk i Norge.

Presisering

Selskapet opplyser i årsberetningen at selskapet har pådratt seg et tap fra tidligere år som de ikke har klart å dekke inn gjennom årets drift. Selskapet har således en kortsiktig gjeld som overstiger virksomhetens omløpsmidler pr. 31.12.2010. Det vil av denne grunn være usikkerhet knyttet til fortsatt drift dersom virksomheten ikke skaffer tilstrekkelig med ny kapital og i tillegg etablerer en tilfredsstillende internkontroll. Disse forholdene og andre omstendigheter som er beskrevet i årsberetningen, indikerer at det foreligger vesentlig usikkerhet om fortsatt drift.

Uttalelse om øvrige forhold

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

Negativ konklusjon om registrering og dokumentasjon

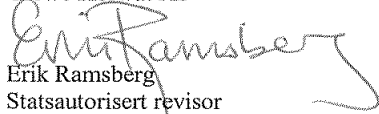
Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller begrenset revisjon av historisk finansiell informasjon», har vi avdekket mangler knyttet til bokføringsforskriftens krav til utstedelse av salgsdokumentasjon og timeregistrering.

På grunn av betydningen av forholdet som er omtalt i avsnittet ovenfor, har ledelsen etter vår mening ikke oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Andre forhold

Selskapet har ikke behandlet skattetrekkmidler i samsvar med bestemmelsene i skattebetalingsloven §5-12. Selskapet har videre ikke betalt merverdiavgiften i hehold til gjeldene frister.

Fagernes, 15. mars 2011
Crowe Horwat AS


Erik Ramsberg
Statsautorisert revisor